

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE SUBORDINADAS, VINCULADAS DEL EXTERIOR O
CONTROLADAS DEL EXTERIOR SIN RESIDENCIA FISCAL EN COLOMBIA – ECE
Formato 1036 – Versión 9

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta la Información de subordinadas, vinculadas del exterior o controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia – ECE.

ESPECIFICACIÓN TECNICA

El formato de la Información de subordinadas, vinculadas del exterior o controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia – ECE, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmmvvaaacccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Información de subordinadas, vinculadas del exterior o controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia – ECE = 01036)
- vv : Versión del formato (Versión = 09).
- aaaa : Año de envío.
- ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo con el esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE SUBORDINADAS, VINCULADAS DEL EXTERIOR O
CONTROLADAS DEL EXTERIOR SIN RESIDENCIA FISCAL EN COLOMBIA – ECE
Formato 1036 – Versión 9

4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado “mas”, que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento “Cab” y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACIÓN CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código del formato	Int	5		Información de subordinadas, vinculadas del exterior o controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia – ECE = 1036
Versión	Versión del formato	Int	2		Versión = 9
NumEnvio	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvio	Fecha de envío	DateTime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla “tinfo” (Tipo Informante) de los registros reportados.	
CantReg	Cantidad de registros	Int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos “subext” que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo “Cantidad de registros”.

Especificaciones Técnicas
 INFORMACIÓN DE SUBORDINADAS, VINCULADAS DEL EXTERIOR O
 CONTROLADAS DEL EXTERIOR SIN RESIDENCIA FISCAL EN COLOMBIA – ECE
 Formato 1036 – Versión 9

El contenido del archivo viene en el elemento “subext” y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de la Información de subordinadas, vinculadas del exterior o controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia – ECE.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	OBSERVACIONES
tinfo	Tipo Informante	int	1	De acuerdo con los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
tiper	Tipo de persona	int	1	De acuerdo con los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
ids	Identificación de la subordinada, vinculada o ECE	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
paps	Primer apellido de la subordinada, vinculada o ECE	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
saps	Segundo apellido de la subordinada, vinculada o ECE	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
pnos	Primer nombre de la subordinada, vinculada o ECE	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
onos	Otros nombres de la subordinada, vinculada o ECE	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
razs	Razón social de la subordinada, vinculada o ECE	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
pais	País de la subordinada, vinculada o ECE	string	3	De acuerdo a la tabla de países, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse.
tivin	Tipo de vínculo	int	1	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
veinv	Vehículo de Inversión	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
forcon	Forma de Control	int	1	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
partcap	Porcentaje de participación en el capital de la subordinada, vinculada o ECE	decimal	3.2	Siempre debe diligenciarse. Al diligenciar decimales debe contener dos decimales. Utilice punto (.) como separador decimal. El valor puede estar entre 0.01 y 99.99, con decimales. Al diligenciar cero o 100 no debe contener decimales. No diligencie signo de porcentaje
partres	Porcentaje de participación en los resultados de la subordinada, vinculada o ECE	decimal	3.2	Siempre debe diligenciarse. Al diligenciar decimales debe contener dos decimales. Utilice punto (.) como separador decimal. El valor puede estar entre 0.01 y 99.99, con decimales. Al diligenciar cero o 100 no debe contener decimales. No diligencie signo de porcentaje
inrea	Ingresos realizados a través de la ECE (Art. 886 E.T.)	long	18	En caso de ser una Entidad Controlante de ECE se debe diligenciar. Al diligenciar el valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE SUBORDINADAS, VINCULADAS DEL EXTERIOR O
CONTROLADAS DEL EXTERIOR SIN RESIDENCIA FISCAL EN COLOMBIA – ECE
Formato 1036 – Versión 9

corea	Costos realizados a través de la ECE (Art. 887 E.T.)	long	18	En caso de ser una Entidad Controlante de ECE se debe diligenciar. Al diligenciar el valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
derea	Deducciones realizadas a través de la ECE (Art. 888 E.T.)	long	18	En caso de ser una Entidad Controlante de ECE se debe diligenciar. Al diligenciar el valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.

Los campos **Tipo Informante, Tipo de persona, Identificación de la subordinada, vinculada o ECE, Tipo de vínculo, Vehículo de Inversión y Forma de Control** conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto, formato y versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación, se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
  <xs:complexType name="CabType">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:element>
      <xs:element name="CodCpt" nillable="false">
```

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE SUBORDINADAS, VINCULADAS DEL EXTERIOR O
CONTROLADAS DEL EXTERIOR SIN RESIDENCIA FISCAL EN COLOMBIA – ECE
Formato 1036 – Versión 9

```
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:int">
    <xs:minInclusive value="0"/>
    <xs:maxInclusive value="99"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1036">
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:positiveInteger">
      <xs:totalDigits value="4"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="9"/>
<xs:element name="NumEnvio">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Numero de envio</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:positiveInteger">
      <xs:totalDigits value="8"/>
      <xs:maxInclusive value="99999999"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Fecha de envio</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:long">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:positiveInteger">
      <xs:totalDigits value="4"/>
      <xs:maxInclusive value="9999"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:element name="mas">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Elemento raiz del xml de carga masiva</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:complexType>
    <xs:sequence>
      <xs:element name="Cab" type="CabType"/>
      <xs:element ref="subext" maxOccurs="unbounded"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="subext">
  <xs:annotation>
```

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE SUBORDINADAS, VINCULADAS DEL EXTERIOR O
CONTROLADAS DEL EXTERIOR SIN RESIDENCIA FISCAL EN COLOMBIA – ECE
Formato 1036 – Versión 9

```
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1036v9
INFORMACIÓN DE SUBORDINADAS, VINCULADAS DEL EXTERIOR O CONTROLADAS DEL EXTERIOR SIN
RESIDENCIA FISCAL EN COLOMBIA – ECE</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
  <xs:attribute name="tinfo" use="required">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Tipo Informante</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:int">
        <xs:minInclusive value="0"/>
        <xs:maxInclusive value="9"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:attribute>
  <xs:attribute name="tiper" use="required">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Tipo de Persona</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:int">
        <xs:minInclusive value="0"/>
        <xs:maxInclusive value="9"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:attribute>
  <xs:attribute name="ids" use="required">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Identificación de la subordinada, vinculada o
ECE</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"
```

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE SUBORDINADAS, VINCULADAS DEL EXTERIOR O
CONTROLADAS DEL EXTERIOR SIN RESIDENCIA FISCAL EN COLOMBIA – ECE
Formato 1036 – Versión 9

```

<xs:attribute name="onos" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Otros nombres de la subordinada, vinculada o
ECE</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="60"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="razs" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Razón social de la subordinada, vinculada o
ECE</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="450"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>País de la subordinada, vinculada o
ECE</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:pattern value="[0-9]{1,3}"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tvin" use="required">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Tipo de vínculo</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:int">
      <xs:minInclusive value="0"/>
      <xs:maxInclusive value="9"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="veinv" use="required">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Vehículo de Inversión</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:int">
      <xs:minInclusive value="0"/>
      <xs:maxInclusive value="99"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="forcon" use="required">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Forma de Control</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:int">
      <xs:minInclusive value="0"/>
      <xs:maxInclusive value="9"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="partcap" use="required">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Porcentaje de participación en el capital de la
subordinada, vinculada o ECE</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:decimal">
      <xs:totalDigits value="5"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:attribute>

```

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE SUBORDINADAS, VINCULADAS DEL EXTERIOR O
CONTROLADAS DEL EXTERIOR SIN RESIDENCIA FISCAL EN COLOMBIA – ECE
Formato 1036 – Versión 9

```

9]{2}}?)(0)(([.]0[1-9])([.][1-9][0-9]))?(100))"/>
    </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:attribute>
  <xs:attribute name="partes" use="required">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Porcentaje de participación en los resultados de la
subordinada, vinculada o ECE</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="5"/>
        <xs:fractionDigits value="2"/>
        <xs:pattern
          value="(((1-9)0[1-9][1-9][0-9])([.][0-
9]{2}}?)(0)(([.]0[1-9])([.][1-9][0-9]))?(100))"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:attribute>
  <xs:attribute name="inrea" use="optional">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Ingresos realizados a través de la ECE (Art. 886
E.T.)</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:long">
        <xs:pattern value="[0-9]{0,18}"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:attribute>
  <xs:attribute name="corea" use="optional">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Costos realizados a través de la ECE (Art. 887
E.T.)</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:long">
        <xs:pattern value="[0-9]{0,18}"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:attribute>
  <xs:attribute name="derea" use="optional">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Deducciones realizadas a través de la ECE (Art. 888
E.T.)</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:long">
        <xs:pattern value="[0-9]{0,18}"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:schema>

```